

AGB ZANDHOVEN

**BBC JAARREKENING
2018**

autonoom GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

LIERSEBAAN 12, 2240 ZANDHOVEN (BELGIË)

Inhoud BBC

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

W Waarderingsregels

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2018

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Kengetallen 2018

| | | 2018 |
|---|---|------------------|
|  | Kastoestand per 31/12/2018 | 32.156 |
| | Openstaande vorderingen op KT | 58.906 |
| | Openstaande schulden op KT | 167.224 |
| | Prijssubsidie gemeente | |
|  | Exploitatieuitgaven in het boekjaar | 393.247 |
| | Exploitatieontvangsten in het boekjaar | 446.909 |
| | Budgettair resultaat van het boekjaar | -2.714 |
| | Gecumuleerd budgettair resultaat | -20.496 |
| | Autofinancieringsmarge | -2.714 |
|  | Investerings in het boekjaar | 190.932 |
| | Desinvesterings in het boekjaar | |
| | Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar | |
| | Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar | |
|  | Nieuw aangegane leningen | 190.932 |
| | Vervroegde terugbetaling van leningen | |
| | Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018 | 1.111.612 |
| | Periodieke aflossingen op leningen | 56.375 |
| | Intresten op leningen | |
| | Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar | 54.946 |

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Zandhoven voorziet de nodige infrastructuur aan zijn inwoners om te bewegen en te beleven

Actieplan: AP-1: Evenementenhal "De Populier"

"De bezettingsgraad van de evenementenhal ""De Populier blijft stijgen. Vooral de terbeschikkingstelling van zalen aan derden kende een groei. Dit blijkt ook uit de het verschil tussen de geraamde en de gerealiseerde ontvangsten op rubriekrekening 0705-00 AR700110.

Ongeveer 43.000 personen zijn in 2018 in De Populier geweest voor één of ander evenement, een vergadering, een les,...

De vooropgestelde exploitatiemodellen voor de evenementenhal "De Populier" en het sportcomplex "Het Veld" werden uiteengezet in afzonderlijke aanvragen tot akkoord van 4 april 2011 aan de btw-administratie. Deze aanvragen werden ingediend bij het btw-controlekantoor Malle 1 en vervolgens behandeld door de btw-directie Antwerpen. De btw-directie verklaarde zich schriftelijk akkoord met de btw-gevolgen uiteengezet in deze aanvragen tot akkoord middels haar schrijven van 25 augustus 2011.

Exploitatie evenementenhal "De Populier"

- Het verlenen van recht op toegang tot (socio)culturele evenementen => het AGB organiseert in eigen naam en voor eigen rekening => omzet/prijssubsidies aan 6%
- De organisatie van outdoor jumpingwedstrijden => het AGB organiseert in eigen naam en voor eigen rekening => omzet/prijssubsidies aan 6% (nog niet gebeurd)
- De uitbating van een cafeteria => in eigen naam en voor eigen rekening => omzet aan 12% (spijzen) en 21% (dranken)
- Ter beschikking stellen van zalen aan derden met verschaffen van dranken en eventueel spijzen voor allerhande bijeenkomsten => omzet aan 12% en/of 21%)
- Ter beschikking stellen van zalen met diensten aan derden voor de organisatie van tentoonstellingen => de tussenkomst in de verkoop van tentoongestelde werken aan 21% (nog niet gebeurd)
- Ter beschikking stellen van bergruimten aan derden => omzet aan 21%
- Ter beschikking stellen van repetitieruimten aan derden => vrijgestelde omzet, doch geen negatieve impact op recht op aftrek"

Actie: ACT-1: Personeelsfeest gemeente Zandhoven

Wordt door de gemeente georganiseerd op vrijdag 19 januari

Actie: ACT-2: Valentijnsdrink

Op 11 februari 2018 was er de jaarlijkse valentijnsdrink in de evenementenhal De Populier. Alle inwoners van de gemeente Zandhoven werden tussen 14u en 17u uitgenodigd voor een hapje en een drankje. Voor de kinderen waren er ook leuke knutselactiviteiten.

Actie: ACT-3: Verenigingenbeurs

Er was geen verenigingenbeurs in 2018. In 2019 wordt deze terug georganiseerd.

Actie: ACT-4: Jobbeurs

De jobdag is een initiatief van de gemeenten Malle, Zoersel en Zandhoven, met de steun van VDAB en vzw Bedrijvenpark Malle. Iedereen die overweegt om van job te veranderen of werkzoekend is, kan kennis komen maken met potentiële nieuwe werkgevers. Op deze jobdag stellen zij tal van uiteenlopende vacatures aan je voor. In 2018 organiseerde gemeente Zandhoven de jobbeurs. Er

waren 27 standhouders en 250 bezoekers.

Actie: ACT-5: Seniorendag

De seniorendag vond plaats op 23 mei 2018. Een 580 senioren kwamen samen voor een namiddag van dans en gezellig samenzijn.

Actie: ACT-6: Kinderfestival/Scholenveldloop

Op woensdag 26 september 2018 werd de jaarlijkse scholenveldloop + kinderfestival georganiseerd. Aan de veldloop namen 481 lopers deel. Naast de veldloop werden ook nog tal van randanimaties voorzien zodat ook de minder sportievelingen aan hun trekken kwamen. In totaal genoten zo'n 1300 kinderen van een geslaagde namiddag.

Actie: ACT-7: Sportlaureatenviering

Wordt door de gemeente georganiseerd.

Actie: ACT-9: Grenzeloze werelddag

Actie: ACT-10: Dag van de mantelzorg

Tijdens de mantelzorgdag op 26 mei 2018 werden onze mantelzorgers weer in de watten gelegd. Een 190-tal bezoekers kregen naast koffie ook een verwensessie

Actie: ACT-11: Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden

Nog steeds toename van het aantal gebruikers

Actie: ACT-14: Paardenwijdig

Op zondag 4 november 2018 werd de paardenwijdiging georganiseerd. Er waren 200 bezoekers.

AP-1: Evenementenhal "De Populier"

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 22.245,08 | 26.800,00 | 24.800,00 |
| | Ontvangsten | 116.138,55 | 144.750,00 | 104.750,00 |
| | Saldo | 93.893,47 | 117.950,00 | 79.950,00 |
| Dag van de mantelzorg | Uitgaven | 404,94 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | Ontvangsten | 896,23 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | Saldo | 491,29 | -200,00 | -200,00 |
| Grenzeloze werelddag | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jobbeurs | Uitgaven | 373,75 | 600,00 | 1.350,00 |
| | Ontvangsten | 1.185,80 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | Saldo | 812,05 | 1.400,00 | 650,00 |
| Kinderfestival/Scholenveldloop | Uitgaven | 11.300,98 | 12.175,00 | 10.000,00 |
| | Ontvangsten | 5.896,25 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | Saldo | -5.404,73 | -6.175,00 | -4.000,00 |
| Paardenwijing | Uitgaven | 2.424,13 | 3.200,00 | 1.200,00 |
| | Ontvangsten | 943,40 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | Saldo | -1.480,73 | -700,00 | 1.300,00 |
| Personeelsfeest gemeente Zandhoven | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Senioren dag | Uitgaven | 1.605,81 | 2.900,00 | 3.000,00 |
| | Ontvangsten | 2.735,86 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | Saldo | 1.130,05 | 100,00 | 0,00 |
| Sportlaureatenviering | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Valentijnsdrink | Uitgaven | 6.135,47 | 6.725,00 | 8.050,00 |
| | Ontvangsten | 4.811,34 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | Saldo | -1.324,13 | -1.475,00 | -2.800,00 |
| Verenigingenbeurs | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden | Ontvangsten | 99.669,67 | 125.000,00 | 85.000,00 |
| | Saldo | 99.669,67 | 125.000,00 | 85.000,00 |

Actieplan: AP-2: Sportcomplex "Het Veld"

Het sportcomplex werd vanaf 1 januari 2015 in erfpacht gegeven aan het AGB Zandhoven.

Aantal gebruikers in 2018: 51287

De vooropgestelde exploitatiemodellen voor de evenementenhal "De Populier" en het sportcomplex "Het Veld" werden uiteengezet in afzonderlijke aanvragen tot akkoord van 4 april 2011 aan de btw-administratie. Deze aanvragen werden ingediend bij het btw-controlekantoor Malle 1 en vervolgens behandeld door de btw-directie Antwerpen. De btw-directie verklaarde zich schriftelijk akkoord met de btw-gevolgen uiteengezet in deze aanvragen tot akkoord middels haar schrijven van 25 augustus 2011

Exploitatie sportcomplex "Het Veld" (met ingang van 1/1/2015)

- Het verlenen van recht op toegang tot de sportinfrastructuur aan gebruikers => vergoeding aan verlaagd BTW-tarief van 6%
- De organisatie van sportkampen, trainingen en lessenreeksen door AGB Zandhoven onder begeleiding => vergoeding aan standaard BTW-tarief van 21%
- Het verlenen van een concessie op de cafetaria gelegen in het sportcomplex "Het Veld" in concessie gegeven aan derde partij(i.e. de concessiehouder) Deze concessiehouder zal de cafetaria in eigen naam en voor eigen rekening uitbaten => concessievergoeding aan 21% btw

Actie: ACT-12: Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden

Nog steeds toename van het aantal gebruikers

Actie: ACT-13: Consessie cafetaria

AP-2: Sportcomplex "Het Veld"

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Exploitatie | Ontvangsten | 61.264,80 | 60.600,00 | 50.600,00 |
| | Saldo | 61.264,80 | 60.600,00 | 50.600,00 |
| Consessie cafetaria | Ontvangsten | 15.891,24 | 15.600,00 | 15.600,00 |
| | Saldo | 15.891,24 | 15.600,00 | 15.600,00 |
| Via een gebruikersreglement de infrastructuur ter beschikking stellen aan derden | Ontvangsten | 45.373,56 | 45.000,00 | 35.000,00 |
| | Saldo | 45.373,56 | 45.000,00 | 35.000,00 |

Actieplan: AP-3: 't Croonhof

Actie: ACT-15: Renovatie 't Croonhof

In de loop van 2018 werd de veranda met overkapping van 't Croonhof opgeleverd. (€ 70.499,40)

De aanleg van de padel terreinen met omgevingswerken kostten € 104.163,12.

AP-3: 't Croonhof

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|-----------------------|-----------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Investerings | Uitgaven | 174.662,52 | 60.000,00 | 0,00 |
| | Saldo | -174.662,52 | -60.000,00 | 0,00 |
| Renovatie 't Croonhof | Uitgaven | 174.662,52 | 60.000,00 | 0,00 |
| | Saldo | -174.662,52 | -60.000,00 | 0,00 |

Inhoudstafel

| | |
|---|---|
| Prioritair Beleid | 1 |
| BD-1: Zandhoven voorziet de nodige infrastructuur aan zijn inwoners om te bewegen en te beleven | 1 |
| AP-1: Evenementenhal "De Populier" | 1 |
| AP-2: Sportcomplex "Het Veld" | 3 |
| AP-3: 't Croonhof | 4 |

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| | 00: Algemene financiering | 77.574,19 | 421.330,46 | 343.756,27 | 62.750,00 | 451.250,00 | 388.500,00 | 55.250,00 | 345.750,00 |
| Overig beleid | 77.574,19 | 421.330,46 | 343.756,27 | 62.750,00 | 451.250,00 | 388.500,00 | 55.250,00 | 345.750,00 | 290.500,00 |
| Exploitatie | 21.199,01 | 230.398,49 | 209.199,48 | 5.250,00 | 235.750,00 | 230.500,00 | 5.250,00 | 235.750,00 | 230.500,00 |
| Financiering | 56.375,18 | 190.931,97 | 134.556,79 | 57.500,00 | 215.500,00 | 158.000,00 | 50.000,00 | 110.000,00 | 60.000,00 |
| 01: Vrije tijd | 562.980,27 | 216.510,42 | -346.469,85 | 622.169,00 | 251.850,00 | -370.319,00 | 471.669,00 | 201.850,00 | -269.819,00 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 196.907,60 | 177.403,35 | -19.504,25 | 86.800,00 | 205.350,00 | 118.550,00 | 24.800,00 | 155.350,00 | 130.550,00 |
| Exploitatie | 22.245,08 | 177.403,35 | 155.158,27 | 26.800,00 | 205.350,00 | 178.550,00 | 24.800,00 | 155.350,00 | 130.550,00 |
| Investerings | 174.662,52 | 0,00 | -174.662,52 | 60.000,00 | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Overig beleid | 366.072,67 | 39.107,07 | -326.965,60 | 535.369,00 | 46.500,00 | -488.869,00 | 446.869,00 | 46.500,00 | -400.369,00 |
| Exploitatie | 349.803,22 | 39.107,07 | -310.696,15 | 379.869,00 | 46.500,00 | -333.369,00 | 336.869,00 | 46.500,00 | -290.369,00 |
| Investerings | 16.269,45 | 0,00 | -16.269,45 | 155.500,00 | 0,00 | -155.500,00 | 110.000,00 | 0,00 | -110.000,00 |
| Totalen | 640.554,46 | 637.840,88 | -2.713,58 | 684.919,00 | 703.100,00 | 18.181,00 | 526.919,00 | 547.600,00 | 20.681,00 |
| Exploitatie | 393.247,31 | 446.908,91 | 53.661,60 | 411.919,00 | 487.600,00 | 75.681,00 | 366.919,00 | 437.600,00 | 70.681,00 |
| Investerings | 190.931,97 | 0,00 | -190.931,97 | 215.500,00 | 0,00 | -215.500,00 | 110.000,00 | 0,00 | -110.000,00 |
| Financiering | 56.375,18 | 190.931,97 | 134.556,79 | 57.500,00 | 215.500,00 | 158.000,00 | 50.000,00 | 110.000,00 | 60.000,00 |

Financiële toestand van de jaarrekening

autonoom
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2018
 AGB Zandhoven (NIS 11054)
 Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
 Secr.: Jan Bos
 Financieel directeur: Eric Dierckx

| Resultaat op kasbasis | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | 53.661,60 | 75.681,00 | 70.681,00 |
| A. Uitgaven | 393.247,31 | 411.919,00 | 366.919,00 |
| B. Ontvangsten | 446.908,91 | 487.600,00 | 437.600,00 |
| 1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 2. Overige | 446.908,91 | 485.100,00 | 435.100,00 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -190.931,97 | -215.500,00 | -110.000,00 |
| A. Uitgaven | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| B. Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Andere (B-A) | 134.556,79 | 158.000,00 | 60.000,00 |
| A. Uitgaven | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| a. Periodieke aflossingen | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| B. Ontvangsten | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| 1. Op te nemen leningen en leasingen | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -2.713,58 | 18.181,00 | 20.681,00 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | -17.782,06 | -17.782,06 | -17.782,06 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | -20.495,64 | 398,94 | 2.898,94 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | -20.495,64 | 398,94 | 2.898,94 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|------------------|------------------|------------------|
| I. Financieel draagvlak (A-B) | 53.661,60 | 75.681,00 | 70.681,00 |
| A. Exploitantieontvangsten | 446.908,91 | 487.600,00 | 437.600,00 |
| B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2) | 393.247,31 | 411.919,00 | 366.919,00 |
| 1. Exploitantie-uitgaven | 393.247,31 | 411.919,00 | 366.919,00 |
| 2. Nettokosten van schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| A. Netto-aflossingen van schulden | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| B. Nettokosten van schulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Autofinancieringsmarge (I-II) | -2.713,58 | 18.181,00 | 20.681,00 |

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|---------------------------|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00: Algemene financiering | 21.199,01 | 230.398,49 | 209.199,48 | 5.250,00 | 235.750,00 | 230.500,00 | 5.250,00 | 235.750,00 | 230.500,00 |
| 01: Vrije tijd | 372.048,30 | 216.510,42 | -155.537,88 | 406.669,00 | 251.850,00 | -154.819,00 | 361.669,00 | 201.850,00 | -159.819,00 |
| Totalen | 393.247,31 | 446.908,91 | 53.661,60 | 411.919,00 | 487.600,00 | 75.681,00 | 366.919,00 | 437.600,00 | 70.681,00 |

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

AGB-Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Jaarrekening | | Eindbudget | | | Initieel budget | | | |
|----------------|---------------------------|-------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| | 00: Algemene financiering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01: Vrije tijd | 190.931,97 | 0,00 | -190.931,97 | 215.500,00 | 0,00 | -215.500,00 | 110.000,00 | 0,00 | -110.000,00 |
| Totalen | 190.931,97 | 0,00 | -190.931,97 | 215.500,00 | 0,00 | -215.500,00 | 110.000,00 | 0,00 | -110.000,00 |

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

Liquiditeitenrekening (J5)

autonoom

GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| Resultaat op kasbasis | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | 53.661,60 | 75.681,00 | 70.681,00 |
| A. Uitgaven | 393.247,31 | 411.919,00 | 366.919,00 |
| B. Ontvangsten | 446.908,91 | 487.600,00 | 437.600,00 |
| 1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 2. Overige | 446.908,91 | 485.100,00 | 435.100,00 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -190.931,97 | -215.500,00 | -110.000,00 |
| A. Uitgaven | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| B. Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Andere (B-A) | 134.556,79 | 158.000,00 | 60.000,00 |
| A. Uitgaven | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| a. Periodieke aflossingen | 56.375,18 | 57.500,00 | 50.000,00 |
| B. Ontvangsten | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 190.931,97 | 215.500,00 | 110.000,00 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -2.713,58 | 18.181,00 | 20.681,00 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | -17.782,06 | -17.782,06 | -17.782,06 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | -20.495,64 | 398,94 | 2.898,94 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | -20.495,64 | 398,94 | 2.898,94 |

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

Schema J6: Balans

autonoom

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Periode: 2018
Secr.:
Financieel directeur:

Jan Bos
Eric Dierckx

| ACTIVA | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Vlottende activa | 110.848,39 | 98.773,45 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 32.156,31 | 30.341,63 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 58.906,46 | 49.049,44 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 33.866,05 | 35.031,59 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 25.040,41 | 14.017,85 |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering | 1.555,76 | 1.745,38 |
| D. Overlopende rekeningen van het actief | 18.229,86 | 17.637,00 |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 0,00 | 0,00 |
| II. Vaste activa | 1.113.041,96 | 977.055,57 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 0,00 | 0,00 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| B. Financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| 4. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| C. Materiële vaste activa | 1.113.041,96 | 977.055,57 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 0,00 | 0,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 |
| b. Wegen en overige infrastructuur | 0,00 | 0,00 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 0,00 | 0,00 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0,00 | 0,00 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 |
| f. Erfgoed | 0,00 | 0,00 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 1.113.041,96 | 977.055,57 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.057.281,26 | 924.128,47 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 55.760,70 | 52.927,10 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0,00 | 0,00 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige materiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| III. TOTAAL ACTIVA | 1.223.890,35 | 1.075.829,02 |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| I. Schulden | 1.223.890,35 | 1.075.829,02 |
| A. Schulden op korte termijn | 167.223,68 | 141.877,56 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 90.079,21 | 70.547,30 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 0,00 | 0,00 |
| b. Financiële schulden | 0,00 | 0,00 |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties | 90.079,21 | 70.547,30 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 21.479,20 | 26.625,83 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 719,62 | 1.600,36 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 54.945,65 | 43.104,07 |
| B. Schulden op lange termijn | 1.056.666,67 | 933.951,46 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 1.056.666,67 | 933.951,46 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Overige risico's en kosten | 0,00 | 0,00 |
| b. Financiële schulden | 1.056.666,67 | 933.951,46 |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| II. Nettoactief | 0,00 | 0,00 |
| III. TOTAAL PASSIVA | 1.223.890,35 | 1.075.829,02 |

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

autonomie

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Periode: 2018

Secr.:

Jan Bos

Financieel directeur:

Eric Dierckx

| | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|
| I. Kosten | 425.792,36 | 406.906,78 |
| A. Operationele kosten | 425.665,41 | 406.798,89 |
| 1. Goederen en diensten | 349.693,74 | 320.222,85 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0,00 | 0,00 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 54.945,58 | 42.997,38 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| 6. Andere operationele kosten | 21.026,09 | 43.578,66 |
| B. Financiële kosten | 126,95 | 107,89 |
| C. Uitzonderlijke kosten | 0,00 | 0,00 |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 2. Toegestane investeringsubsidies | 0,00 | 0,00 |
| II. Opbrengsten | 446.908,91 | 434.098,66 |
| A. Operationele opbrengsten | 446.908,91 | 434.098,65 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 438.509,27 | 431.098,63 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 3.000,00 | 3.000,02 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 3.000,00 | 3.000,02 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 5.399,64 | 0,00 |
| B. Financiële opbrengsten | 0,00 | 0,01 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 21.116,55 | 27.191,88 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 21.243,50 | 27.299,76 |
| B. Financieel overschot of tekort | -126,95 | -107,88 |
| C. Uitzonderlijk overschot of tekort | 0,00 | 0,00 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 21.116,55 | 27.191,88 |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 21.116,55 | 27.250,46 |
| B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 0,00 | 0,00 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 0,00 | -58,58 |

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afroonden : neen

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|----------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 694 | 21.117 | | 21.117 | Geen budget: winstuitkering aan gemeente 2018 |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 601 | 56.952 | 58.000 | -1.048 | |
| 0740 | Sport | 6110 | 37.298 | 30.000 | 7.298 | Eerste aflossing voor zonnepanelen aan Zonnewind |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 612 | 3.230 | 10.500 | -7.270 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 618 | 8.749 | 16.000 | -7.251 | Minder zittingen |
| 0740 | Sport | 615 | 7.767 | 15.000 | -7.233 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 615 | 19.777 | 14.200 | 5.577 | Te lage raming |
| 0740 | Sport | 612 | 7.713 | 2.500 | 5.213 | Te lage raming |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 640 | -44 | 4.000 | -4.044 | Te hoge raming |
| 0740 | Sport | 613 | 350 | 4.000 | -3.650 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 6103 | 17.517 | 14.000 | 3.517 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 614 | 7.572 | 10.900 | -3.328 | |
| 0740 | Sport | 614 | 9.126 | 12.000 | -2.874 | |
| 0740 | Sport | 6113 | 3.144 | 5.000 | -1.856 | |
| 0740 | Sport | 6111 | 6.328 | 8.000 | -1.672 | |
| 0740 | Sport | 6103 | 21.373 | 20.000 | 1.373 | Te lage raming |
| 0709 | Overige culturele instellingen | 6103 | 2.797 | 2.000 | 797 | |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|----------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 704 | | 235.000 | -235.000 | Wijziging AR |
| 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 707 | 230.398 | | 230.398 | Wijziging AR |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 700 | 99.670 | 125.000 | -25.330 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 704 | 84 | 6.500 | -6.416 | Te hoge raming |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 745 | 5.400 | | 5.400 | Schadevergoeding via verzekering |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 7406 | 3.000 | 6.000 | -3.000 | |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 701 | 16.469 | 19.250 | -2.781 | |
| 0705 | Gemeenschapscentrum | 7401 | | 2.500 | -2.500 | |
| 0740 | Sport | 704 | 5.955 | 7.500 | -1.545 | |
| 0740 | Sport | 700 | 45.374 | 45.000 | 374 | Toename aantal gebruikers (o.a. padeltennis) |
| 00/0 | | | | | | |

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Code | Totaal | 00: Algemene financiering | 01: Vrije tijd |
|--|--------|-------------------|---------------------------|--------------------|
| I. Uitgaven | | 393.247,31 | 21.199,01 | 372.048,30 |
| A. Operationele uitgaven | | 372.003,81 | -44,49 | 372.048,30 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 350.977,72 | 0,00 | 350.977,72 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Toegestane werkingsubsidies | 649 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 21.026,09 | -44,49 | 21.070,58 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 126,95 | 126,95 | 0,00 |
| C. Rechtenhebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | 21.116,55 | 21.116,55 | 0,00 |
| II. Ontvangsten | | 446.908,91 | 230.398,49 | 216.510,42 |
| A. Operationele ontvangsten | | 446.908,91 | 230.398,49 | 216.510,42 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 438.509,27 | 230.398,49 | 208.110,78 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Aanvullende belastingen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingsubsidies | | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| a. Algemene werkingsubsidies | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige algemene werkingsubsidies | 7402/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 7405/9 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 5.399,64 | 0,00 | 5.399,64 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Tussenkomen van derden in het boekjaar | 794 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Saldo | | 53.661,60 | 209.199,48 | -155.537,88 |

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

autonoom
GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN

Periode: 2018
 AGB Zandhoven (NIS 11054)
 Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
 Secr.: Jan Bos
 Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|--|--------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Uitgaven | | 393.247,31 | 399.573,23 | 367.420,89 |
| A. Operationele uitgaven | | 372.003,81 | 372.214,88 | 345.729,33 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 350.977,72 | 328.636,22 | 323.723,21 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 21.026,09 | 43.578,66 | 22.006,12 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 126,95 | 107,89 | 158,93 |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | 21.116,55 | 27.250,46 | 21.532,63 |
| II. Ontvangsten | | 446.908,91 | 434.098,66 | 408.681,77 |
| A. Operationele ontvangsten | | 446.908,91 | 434.098,65 | 408.681,71 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 438.509,27 | 431.098,63 | 402.727,16 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Aanvullende belastingen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | | 3.000,00 | 3.000,02 | 5.954,55 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 1. Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 3. Overige algemene werkingssubsidies | 7402/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 3.000,00 | 3.000,02 | 2.454,55 |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 5.399,64 | 0,00 | 0,00 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 0,00 | 0,01 | 0,06 |
| C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Saldo | | 53.661,60 | 34.525,43 | 41.260,88 |

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| Deel 1: UITGAVEN | | Totaal | 01: Vrije tijd |
|---|--|-------------------|-------------------|
| Code | | | |
| I. Investerings in financiële vaste activa | | | |
| 280 | A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 |
| 281 | B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00 | 0,00 |
| 282 | C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| 283 | D. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 284/8 | E. Andere financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| | II. Investerings in materiële vaste activa | 190.931,97 | 190.931,97 |
| | A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 190.931,97 | 190.931,97 |
| 220/3-229 | 1. Terreinen en gebouwen | 174.662,52 | 174.662,52 |
| 224/8 | 2. Wegen en overige infrastructuur | 0,00 | 0,00 |
| 23/4 | 3. Roerende goederen | 16.269,45 | 16.269,45 |
| 25 | 4. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 5. Erfgoed | 0,00 | 0,00 |
| | B. Overige materiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 260/4 | 1. Onroerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| 265/9 | 2. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| 2906 | C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa | 0,00 | 0,00 |
| 21 | III. Investerings in immateriële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 664 | IV. Toegestane investeringssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| | V. TOTAAL UITGAVEN | 190.931,97 | 190.931,97 |

| Deel 2: ONTVANGSTEN | | Totaal | 01: Vrije tijd |
|---|--|-------------|----------------|
| Code | | | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | |
| 280 | A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 |
| 281 | B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00 | 0,00 |
| 282 | C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| 283 | D. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 284/8 | E. Andere financiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| | II. Verkoop van materiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| | A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 220/3-229 | 1. Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 |

| Deel 2: ONTVANGSTEN | | | Totaal | 01: Vrije tijd |
|---|-----------------------|--|-------------|----------------|
| | Code | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | | 0,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | | 0,00 | 0,00 |
| C. Ontvangsten vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176 | | 0,00 | 0,00 |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Investeringssubsidies en -schenkingen | 150-180-4951/2 | | 0,00 | 0,00 |
| V. TOTAAL ONTVANGSTEN | | | 0,00 | 0,00 |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

| UITGAVEN | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------------------------------|--------|---------------|-------------|----------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | |
| 0709 Overige culturele instellingen | 2291-0 | 174.663 | 60.000 | 114.663 | Overschrijding wegens verplaatsing van pedelenterreinen |
| 0740 Sport | 235-0 | 10.588 | 125.000 | -114.412 | Aanleg padelenterreinen naar 229100.(zie supra) |
| 0705 Gemeenschapscentrum | 235-0 | 5.681 | 30.500 | -24.819 | Te hoge raming |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

autonoom

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

Periode: 2018
AGB Zandhoven (NIS 11054)
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Secr.: Jan Bos
Financieel directeur: Eric Dierckx

| Deel 1: UITGAVEN | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|--|------------|-------------------|------------------|-------------------|
| I. Investerings in financiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Investerings in materiële vaste activa | | 190.931,97 | 11.123,12 | 408.493,97 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 190.931,97 | 11.123,12 | 408.493,97 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 174.662,52 | 1.600,00 | 407.379,35 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 16.269,45 | 9.523,12 | 1.114,62 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa | 2906 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | 664 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. TOTAAL UITGAVEN | | 190.931,97 | 11.123,12 | 408.493,97 |

| Deel 2: ONTVANGSTEN | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|---|-----------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | 150-180-4951/2 | 0,00 | 0,00 | -641.828,58 |
| V. TOTAAL ONTVANGSTEN | | 0,00 | 0,00 | -641.828,58 |

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

| | Uitgaven | | | | Ontvangsten | | | |
|--|---------------------|---------------|---------------------------------------|----------------|--|---------------------|----------------|--|
| | Verbintenis-krediet | Vastleggingen | Verbintenis-krediet min vastleggingen | Aan-rekeningen | Verbintenis-krediet min aan-rekeningen | Verbintenis-krediet | Aan-rekeningen | Verbintenis-krediet min aan-rekeningen |
| IE-5: Renovatie 't Croonhof | 1.042.046,41 | 1.158.966,96 | -116.920,55 | 1.156.708,93 | -114.662,52 | 574.667,06 | 574.667,06 | 0,00 |
| IE-7: Installaties, machines en uitrusting | 271.804,43 | 52.573,88 | 219.230,55 | 52.573,88 | 219.230,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IE-8: Terreinen en gebouwen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

autonoom

**GEMEENTE
BEDRIJF
ZAND
HOVEN**

Periode: 2018
 AGB Zandhoven (NIS 11054)
 Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
 Secr.: Jan Bos
 Financieel directeur: Eric Dierckx

| Resultaat op kasbasis | Code | Jaarrekening 2018 | Jaarrekening 2017 | Jaarrekening 2016 |
|---|--------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | | 53.661,60 | 34.525,43 | 41.260,88 |
| A. Uitgaven | 60/5-694 | 393.247,31 | 399.573,23 | 367.420,89 |
| B. Ontvangsten | 70/794 | 446.908,91 | 434.098,66 | 408.681,77 |
| 1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 7401 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 2. Overige | 70-7400-7402/9-742/8-75 | 446.908,91 | 434.098,66 | 405.181,77 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | | -190.931,97 | -11.123,12 | -1.050.322,55 |
| A. Uitgaven | 21/28-2906-664 | 190.931,97 | 11.123,12 | 408.493,97 |
| B. Ontvangsten | 150-176-180-21/28-4951/2 | 0,00 | 0,00 | -641.828,58 |
| III. Andere (B-A) | | 134.556,79 | -101.874,28 | 1.008.929,81 |
| A. Uitgaven | | 56.375,18 | 112.997,40 | 41.392,74 |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 56.375,18 | 112.997,40 | 41.392,74 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | 56.375,18 | 112.997,40 | 41.392,74 |
| B. Ontvangsten | | 190.931,97 | 11.123,12 | 1.050.322,55 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 171/4 | 190.931,97 | 11.123,12 | 1.050.322,55 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | | -2.713,58 | -78.471,97 | -131,86 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | | -17.782,06 | 60.689,91 | 60.821,77 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | | -20.495,64 | -17.782,06 | 60.689,91 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | | -20.495,64 | -17.782,06 | 60.689,91 |

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2018

AGB Zandhoven (NIS 11054)

Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven

Secr.: Jan Bos

Financieel directeur: Eric Dierckx

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie Investeringssubsidie

Totaal

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

W Waarderingsregels

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2018

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Schema Tj7: De toelichting bij de balans

AGB Zandhoven
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Ondernemingsnr.: 0847.208.490

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

| | Boekwaarde op 1/1 | Investerings | Desinvesteringen | Herwaarderings | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|--------------|------------------|----------------|----------------------|---------------------|
| A. Extern verzelfstandige agentenschappen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| D. OCMW-verenigingen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totaal financiële vaste activa | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

| | Boekwaarde op 1/1 | Investerings | Desinvesteringen | Herwaarderings | Afgeschrijvingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------------|---------------------|
| I. Gemeenschapsgoederen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Wegen en overige infrastructuur | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| C. Installaties, machines en uitrusting | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| E. Leasing en soortgelijke rechten | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| F. Erfgoed | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | € 977.055,57 | € 192.531,97 | € 1.600,00 | € 54.945,58 | € 1.113.041,96 | € 0,00 | € 1.113.041,96 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 924.128,47 | € 176.262,52 | € 1.600,00 | € 41.509,73 | € 1.057.281,26 | € 0,00 | € 1.057.281,26 |
| B. Installaties, machines en uitrusting | € 52.927,10 | € 16.269,45 | € 0,00 | € 13.435,85 | € 55.760,70 | € 0,00 | € 55.760,70 |
| C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| D. Leasing en soortgelijke rechten | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| III. Overige materiële vaste activa | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Roerende goederen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totaal materiële vaste activa | € 977.055,57 | € 192.531,97 | € 1.600,00 | € 54.945,58 | € 1.113.041,96 | € 0,00 | € 1.113.041,96 |

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

| | Boekwaarde op 1/1 | Nieuwe leningen /leasings | Aflossingen | Overboekingen LT naar KT | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|---------------------------|--------------|--------------------------|---------------------|
| I. Financiële schulden op lange termijn | € 933.951,46 | € 190.931,97 | € 0,00 | € -68.216,76 | € 1.056.666,67 |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 933.951,46 | € 190.931,97 | € 0,00 | € -68.216,76 | € 1.056.666,67 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | € 933.951,46 | € 190.931,97 | € 0,00 | € -68.216,76 | € 1.056.666,67 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Financiële schulden ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 1. Leningen ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2. Leasings ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| II. Schulden op korte termijn | € 43.104,07 | € 0,00 | € -56.375,18 | € 68.216,76 | € 54.945,65 |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 43.104,07 | € 0,00 | € -56.375,18 | € 68.216,76 | € 54.945,65 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | € 43.104,07 | € 0,00 | € -56.375,18 | € 68.216,76 | € 54.945,65 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Financiële schulden ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 1. Leningen ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2. Leasings ten laste van derden | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totaal financiële schulden | € 977.055,53 | € 190.931,97 | € -56.375,18 | € 0,00 | € 1.111.612,32 |

4. De mutatiestaat van het nettoactief

| | Overig nettoactief | Herwaardingsreserve | Gecumuleerd resultaat | Investerings-subsidies en schenkingen | Totaal |
|--|--------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------|
| I. Balans op einde boekjaar 2016 | € 0,00 | € 0,00 | € 58,58 | € 0,00 | € 58,58 |
| II. Boekhoudkundige wijzigingen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| III. Herwerkte balans | € 0,00 | € 0,00 | € 58,58 | € 0,00 | € 58,58 |
| IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017 | | € 0,00 | € -58,58 | € 0,00 | € -58,58 |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief | | € 0,00 | | € 0,00 | € 0,00 |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen | | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-) | | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen | | | | | € 0,00 |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) | | | | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017 | | | € -58,58 | | € -58,58 |
| V. Balans op einde boekjaar 2017 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018 | | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief | | € 0,00 | | € 0,00 | € 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--------|--------|--------|--------|
| 1. Toevoeging aan herwaarderingsen | | | | | € 0,00 | | € 0,00 |
| 2. Terugneming van herwaarderingsen (-) | | | | | € 0,00 | | € 0,00 |
| 3. Toevoegingsen aan investeringsubsidies en schenkingen | | | | | | € 0,00 | € 0,00 |
| 4. Afschrijving van investeringsubsidies en schenkingen (-) | | | | | | € 0,00 | € 0,00 |
| B. Overschof/tekort van het boekjaar 2018 | | | | € 0,00 | | | € 0,00 |
| VII. Balans op einde boekjaar 2018 | | | | € 0,00 | | € 0,00 | € 0,00 |

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: EVA

Zitting van 22 april 2014.

Aanwezig: Dhr. Rudy Willems, voorzitter.
Dhr./Mevr. Richard Bastanie, Bram Cools, Jo Hellemans, Guy Janssens,
Paul Nagels, Liesbeth Rommens, Paul Sergier, Roos Marijn Sips,
Conny Van den Heuvel en Johan Vanslambrouck, leden.
Dhr. Dierckx Erik, financieel beheerder gemeente Zandhoven.
Dhr. Jan Bos, secretaris.

VASTLEGGING VAN DE WAARDERINGSREGELS.

De Raad van Bestuur,

Gelet op het 'Wetboek van vennootschappen' (wet van 7 mei 1999), inzonderheid op 'Boek IV', 'Titel VI: De jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening'.

Gelet op het KB van 30 januari 2001 tot uitvoering van het wetboek van vennootschappen, inzonderheid op artikel 28, dat het volgende stipuleert:

"Elke onderneming bepaalt de regels die, met nakoming van de bepalingen van dit hoofdstuk, doch rekening gehouden met haar eigen kenmerken, gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel 7, eerste lid van de wet en, onder meer, voor de vorming en aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten evenals voor de herwaarderingen.

Deze regels worden bepaald door het beheersorgaan van de onderneming en vastgelegd in het boek bedoeld in artikel 7, derde lid van de wet. Ze worden samengevat in de toelichting; overeenkomstig hetgeen is bepaald in artikel 3 moet deze samenvatting voldoende nauwkeurig zijn zodat inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingsregels."

Overwegende dat het dienvolgens noodzakelijk is de waarderingsregels vast te leggen.

Overwegende dat de vaste commissie van advies in zitting van 17 april 2014 een gunstig advies verleend aan het voorstel van de vastlegging van de waarderingsregels.

BESLUIT: eenparig.

Artikel 1.-

Volgende waarderingsregels worden vastgelegd:

- *Vorderingen:* waardering aan nominale waarde (eventueel waardeverminderingen te boeken, bij onzekerheid omtrent de inbaarheid);
- *Schulden:* waardering aan nominale waarde;
- *Vlottende activa en passiva in vreemde munt:* waardering aan slotkoers;
- *Oprichtingskosten:* af te schrijven over 5 jaar;
- *Materiële en immateriële vaste activa met beperkte levensduur:* afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur;

- Licenties en software: 5 jaar;
 - Bureaumaterieel: 10 jaar;
 - Computers: 5 jaar;
 - Uitrustingsgoederen en installaties: 10 jaar.
- *Materiële en immateriële vaste activa met 'onbeperkte' gebruiksduur:* waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding;
 - *Vorraden:* worden gewaardeerd aan nominale waarde (FIFO).

Artikel 2.-

De in artikel 1 aangehaalde waarderingsregels werden ook toegepast voor de dienstjaren 2011 en 2012.

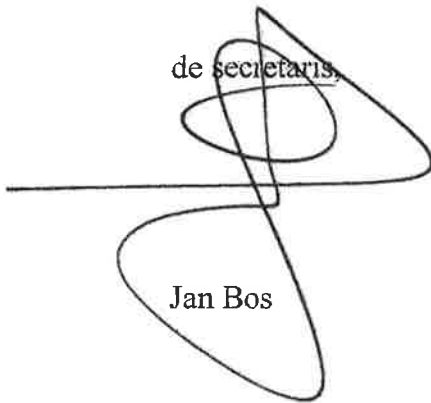
Namens de Raad van Bestuur

de secretaris
-g- Jan Bos

de voorzitter
-g- Rudy Willems

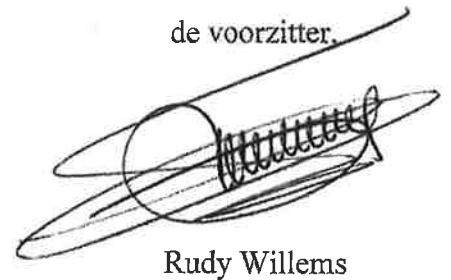
Voor eensluidend uittreksel,
Zandhoven, 23 april 2014.

de secretaris,



Jan Bos

de voorzitter,



Rudy Willems

Aanwezig: Dhr. Rudy Willems, voorzitter.
Dhr./Mevr. Richard Bastanie, Jo Hellemans, Paul Nagels,
Liesbeth Rommens, Paul Sergier, Vanslambrouck J. en Nathalie
Vertruyen, leden.
Dhr. Erik Dierckx, financieel beheerder gemeente Zandhoven
Dhr. Jan Bos, secretaris.

UITBREIDING WAARDERINGSREGELS

De Raad van Bestuur,

Gelet op de beslissing van de Raad van Bestuur van 22 april 2014 waarbij de waarderingsregels van het AGB Zandhoven werden vastgesteld.

Overwegende dat met de inbreng van enkele onroerende goederen, zoals de brasserie 't Croonhof en mogelijke terreinen, de waarderingsregels van het AGB Zandhoven dienen uitgebreid te worden.

Overwegende dat de Vaste Commissie van Advies in zitting van 24 november 2016 een gunstig advies heeft verleend aan het voorstel tot uitbreiding van de waarderingsregels.

BESLUIT: eenparig.

Artikel 1.-

Artikel 1 van de beslissing van de Raad van Bestuur van 22 april 2014 waarbij de waarderingsregels werden vastgelegd, wordt - met ingang van 1 januari 2016 - uitgebreid als volgt:

- Materiële en immateriële vaste bedrijfsmatige activa met beperkte levensduur :
 - Plannen en studies : 5 jaar;
 - Gebouwen – bedrijfsmatige gebouwen: 33 jaar;
 - Terreinen – bedrijfsmatige terreinen: niet afschrijfbaar.

Artikel 2.-

De beslissing met betrekking tot de uitbreiding van de waarderingsregels zal

worden overgemaakt aan de financieel beheerder en de in dienst zijnde
bedrijfsrevisor bij het AGB Zandhoven.

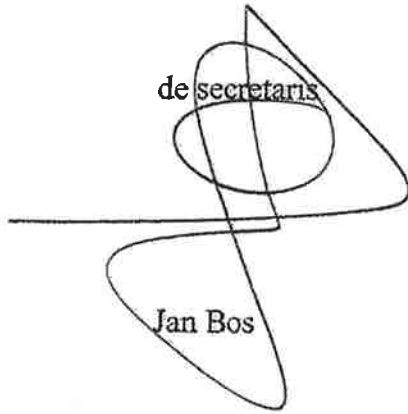
Namens de Raad van Bestuur

de secretaris
-g- Jan Bos

de voorzitter
-g- Rudy Willems

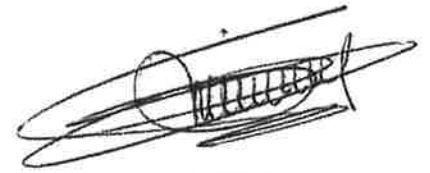
Voor eensluidend uittreksel,
Zandhoven, 30 november 2016

de secretaris



Jan Bos

de voorzitter



Rudy Willems

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|--------|--|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 140001 | Overgedragen overschot - overgedragen tekort | | | | |
| 150000 | Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ... | | | | |
| 150009 | Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result... | | | | |
| 174000 | Rekening courant AGB/gemeente | -933.951,46 | 235.650,43 | 1.292.317,10 | -1.056.666,67 |
| 211000 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten | | | | |
| 211009 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a... | | | | |
| 229100 | Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa | 982.046,41 | 1.214.188,03 | 55.879,10 | 1.158.308,93 |
| 229107 | Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Activa in aanbouw | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | |
| 229109 | Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen | -59.517,94 | | 101.027,67 | -101.027,67 |
| 235000 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas... | 103.861,62 | 222.549,73 | 102.418,66 | 120.131,07 |
| 235009 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a... | -50.934,52 | | 64.370,37 | -64.370,37 |
| 340000 | Handelsgoederen | 1.745,38 | 1.745,38 | 189,62 | 1.555,76 |
| 400000 | Klanten | 33.031,97 | 531.934,78 | 500.379,82 | 31.554,96 |
| 405000 | Overige vorderingen uit ruiltransacties | | | | |
| 406000 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties | 1.999,62 | 4.310,71 | 1.999,62 | 2.311,09 |
| 411000 | Terug te vorderen btw | 2.894,73 | 99.701,76 | 99.701,76 | |
| 412000 | Terug te vorderen belastingen en voorheffingen | | 1.227,82 | 1.227,82 | |
| 414000 | Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties | | | | |
| 415100 | Vorderingen wegens investeringssubsidies | | | | |
| 415300 | Vorderingen wegens prijssubsidies | | 3.630,00 | 3.630,00 | |
| 416100 | Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no... | 11.123,12 | 369.488,76 | 345.990,46 | 23.498,30 |
| 416110 | Dubbele betalingen | | 1.542,11 | | 1.542,11 |
| 424000 | Aflossing toegestane lening | -43.104,07 | 56.375,18 | 111.320,83 | -54.945,65 |
| 440000 | Leveranciers | -25.057,18 | 838.437,68 | 872.521,28 | -34.083,60 |
| 444000 | Te ontvangen facturen | -12.851,96 | 13.401,96 | 34.137,91 | -20.735,95 |
| 445400 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen | -1.904,65 | 45.010,72 | 58.279,83 | -13.269,11 |
| 449000 | Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat | -27.250,46 | 27.250,46 | 48.367,01 | -21.116,55 |
| 453000 | Ingehouden voorheffing | -2.517,05 | 4.981,10 | 4.981,10 | |
| 454000 | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid | -966,00 | 966,00 | 1.840,00 | -874,00 |
| 455000 | Bezoldigingen | | 5.410,95 | 5.410,95 | |
| 474000 | Geraamd bedrag der belastingsschulden | -26.625,83 | 12.591,59 | 26.625,83 | -14.034,24 |
| 475000 | Te betalen btw | | 64.324,20 | 71.769,16 | -7.444,96 |
| 489000 | Wachtrekening | | 172.804,88 | 172.804,88 | |
| 490000 | Over te dragen kosten | 17.637,00 | 35.866,86 | 17.637,00 | 18.229,86 |
| 492000 | Toe te rekenen kosten | -1.600,36 | 1.600,36 | 2.319,98 | -719,62 |
| 499200 | Betaling in uitvoering | | 464.290,97 | 464.290,97 | |
| 555000 | Belflus | 30.341,63 | 920.085,28 | 887.928,97 | 32.156,31 |
| 555002 | Belflus betalingen in uitvoering | | 464.290,97 | 464.290,97 | |
| 601020 | Goederen bestemd voor verkoop | 50.074,14 | 65.778,58 | 12.927,30 | 52.851,28 |
| 601021 | Verbruiksgoederen niet bestemd voor verkoop | 4.683,28 | 4.625,68 | 524,59 | 4.101,09 |
| 609400 | Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen | 1.738,70 | 189,62 | | 189,62 |
| 610200 | Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen | 98.368,52 | 98.368,52 | | 98.368,52 |
| 610300 | Benodigdheden voor de gebouwen | 2.347,28 | 8.983,20 | 4.532,59 | 4.450,61 |
| 610310 | Prestaties aan de gebouwen | 22.354,22 | 54.239,11 | 17.014,34 | 37.224,77 |
| 611000 | Elektriciteit | 45.897,61 | 56.474,49 | 5.830,15 | 50.644,34 |
| 611100 | Gas | 12.686,80 | 19.848,48 | 6.054,37 | 13.794,11 |
| 611300 | Water | 4.792,24 | 7.151,74 | 4.010,12 | 3.141,62 |
| 612100 | Verzekeringen | 10.391,44 | 26.746,68 | 15.944,66 | 10.802,02 |
| 613000 | Regularisatie BTW | 404,87 | | | |
| 613001 | Erelonen accountants, revisor en consultants | 10.382,16 | 13.236,00 | 4.356,00 | 8.880,00 |
| 613006 | Auteursrechten, (onkosten)vergoeding voor lesgevers, optredens e.d. | | 1.150,00 | | 1.150,00 |
| 613103 | Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten | | | | |
| 613999 | Kosten voor allerlei organisaties, uitstappen, (school)reizen e.d. | 9.747,07 | 13.022,50 | 1.430,48 | 11.592,02 |
| 614004 | Telefoon- en communicatiekosten | 5.419,87 | 5.305,69 | 175,80 | 5.129,89 |
| 614005 | Prestaties van derden | 13.542,04 | 15.311,06 | 4.184,46 | 11.126,60 |
| 614006 | Restaurantkosten | | | | |
| 615200 | Huur en onderhoudskosten technische benodigdheden | 3.538,59 | 748,00 | 275,77 | 472,23 |
| 615510 | Relatiegeschenken | 2.504,37 | | | |

AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Correcties | 31/12/2018 |
|--|------------------|------------------|-------------|------------------|
| Geldbeleggingen en liquide middelen | 30.341,63 | 32.156,31 | 0,00 | 32.156,31 |
| 51 Aandelen en niet-vastrentende effecten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 52 Vastrentende effecten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 53 Termijndeposito's | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 54 Te incasseren vervallen waarden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 55 Kredietinstellingen | 30.341,63 | 32.156,31 | | 32.156,31 |
| 57 Kassen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 58 Interne overboekingen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Correcties | 31/12/2018 |
|--|------------------|------------------|-------------|------------------|
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | 49.049,44 | 58.906,46 | 0,00 | 58.906,46 |
| 40 Vorderingen uit ruiltransacties | 35.031,59 | 33.866,05 | | 33.866,05 |
| 41 Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 14.017,85 | 25.040,41 | | 25.040,41 |
| 409 <i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | | <i>0,00</i> |
| 419 <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | | <i>0,00</i> |

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Correcties | 31/12/2018 |
|--|------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Schulden op ten hoogste een jaar | 97.173,13 | 111.558,41 | 0,00 | 111.558,41 |
| 43 Financiële schulden | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 44 Diverse schulden uit ruiltransacties | 67.064,25 | 89.205,21 | | 89.205,21 |
| 45 Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten | 3.483,05 | 874,00 | | 874,00 |
| 47 Schulden met betrekking tot belastingen | 26.625,83 | 21.479,20 | | 21.479,20 |
| 48 Diverse schulden uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 499 Wachtrekeningen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Correcties | 31/12/2018 |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Geldbeleggingen en liquide middelen | 30.341,63 | 32.156,31 | 0,00 | 32.156,31 |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | 49.049,44 | 58.906,46 | 0,00 | 58.906,46 |
| Schulden op ten hoogste een jaar | 97.173,13 | 111.558,41 | 0,00 | 111.558,41 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&S | -17.782,06 | -20.495,64 | 0,00 | -20.495,64 |
|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|
| Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens JS | -17.782,06 | -20.495,64 | | -20.495,64 |
|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|

| | | | | |
|----------------------------------|-------------|-------------|--|-------------|
| Te verantwoorden verschil | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
|----------------------------------|-------------|-------------|--|-------------|